

**JULIUS NIELSEN PARKING  
SERVICES ApS**  
Østre Stationsvej 43, 5000 Odense C

**CVR-nr. 33 07 88 62**

**Årsrapport**

**1. oktober 2017 - 30. september 2018**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 15. februar 2019.

---

**Bent Julius Nielsen**  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. oktober 2017 - 30. september 2018</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Egenkapitalopgørelse	13
Noter	14

## **Ledelsespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for JULIUS NIELSEN PARKING SERVICES ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense C, den 19. november 2018

**Direktion**

Bent Julius Nielsen

## **Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang**

---

### **Til kapitalejeren i JULIUS NIELSEN PARKING SERVICES ApS**

#### **Konklusion**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for JULIUS NIELSEN PARKING SERVICES ApS for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### **Grundlag for konklusion**

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorer standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

#### **Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

## **Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang**

---

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Odense, den 19. november 2018

### **Revision & Råd**

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 36 92 33 18

Leif Åhl Petersen

Statsautoriseret revisor  
mne9638

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	JULIUS NIELSEN PARKING SERVICES ApS Østre Stationsvej 43 5000 Odense C
	CVR-nr.: 33 07 88 62
	Stiftet: 18. august 2010
	Hjemsted: Odense
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september 8. regnskabsår
<b>Direktion</b>	Bent Julius Nielsen
<b>Revision</b>	Revision & Råd Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Svendborgvej 83 5260 Odense S
<b>Modervirksomhed</b>	JULIUS NIELSEN GROUP LTD.
<b>Dattervirksomheder</b>	YELLOW RABBIT ApS, Odense A & F HOLDING ApS, Odense

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af at udleje parkeringsarealer.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttofortjeneste udgør 1.344.599 kr. mod 1.676.823 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 3.851.754 kr. mod 1.476.965 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### **Den forventede udvikling**

Selskabets ledelse forventer et positivt resultat for det kommende regnskabsår.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for JULIUS NIELSEN PARKING SERVICES ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

I henhold til årsregnskabslovens § 110, stk. 1 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

### Ændring i anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis ønskes ændret for at give et mere retvisende billede. Anvendt regnskabspraksis er som følge heraf ændret på følgende områder:

- Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles fremadrettet til indre værdi. Tidligere blev kapitalandele i tilknyttede virksomheder målt til kostpris.

Bortset herfra er anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Sammenligningstallene er tilpasset den ændrede regnskabspraksis.

For 2016/17 er årets resultat forbedret med kr. 281.005, mens egenkapitalen pr. 30. september 2017 er forbedret med kr. 269.660.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration, lokaler og tab på debitorer m.v.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter m.v. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.



## Anvendt regnskabspraksis

---

### Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder. Modervirksomheden er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

## Balancen

### Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervede parkeringsrettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Idet det ikke er muligt, at fastsætte et pålideligt skøn over brugstiden, er afskrivningsperioden fastsat til 20 år. Forventet restværdi udgør kr. 0.

Fastlæggelse af den økonomiske brugstid på 20 år er begrundet i at udnyttelse af parkeringsrettighederne ikke er tidsbegrænset i henhold til den underskrevne købekontrakt.

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revideres årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Indretning af parkeringsanlæg	25 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

### **Finansielle anlægsaktiver**

#### **Kapitalandele i tilknyttede virksomheder**

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Ved køb af nye tilknyttede virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders aktiver og forpligtelser måles til dagsværdi på erhvervelsestidspunktet. Der indregnes en hensat forpligtelse til dækning af omkostninger ved besluttede omstruktureringer i de erhvervede virksomheder i forbindelse med købet. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

#### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

### Egenkapital

#### Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datervirksomheder i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

#### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter JULIUS NIELSEN PARKING SERVICES ApS som administrationsselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

#### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

---

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>1.344.599</b>	<b>1.676.823</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-177.165	-176.682
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>1.167.434</b>	<b>1.500.141</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2.940.381	281.005
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	54.987	58.903
Andre finansielle indtægter	77.461	73.435
1 Øvrige finansielle omkostninger	-117.801	-99.192
<b>Resultat før skat</b>	<b>4.122.462</b>	<b>1.814.292</b>
2 Skat af årets resultat	-270.708	-337.327
<b>Årets resultat</b>	<b>3.851.754</b>	<b>1.476.965</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	2.940.381	269.660
Overføres til overført resultat	911.373	1.207.305
<b>Disponeret i alt</b>	<b>3.851.754</b>	<b>1.476.965</b>

## Balance 30. september

---

<b>Aktiver</b>		
Note	2018	2017
<b>Anlægsaktiver</b>		
3 Parkeringsrettigheder	1.200.000	1.300.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	1.200.000	1.300.000
4 Indretning af parkeringsanlæg	670.594	704.539
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	419.752	374.972
Materielle anlægsaktiver i alt	1.090.346	1.079.511
5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3.992.329	1.051.948
6 Ansvarligt lån	1.695.960	500.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	5.688.289	1.551.948
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>7.978.635</b>	<b>3.931.459</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	139.272	112.082
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.176.664	1.370.440
Andre tilgodehavender	1.729.911	1.532.602
Tilgodehavender i alt	3.045.847	3.015.124
Likvide beholdninger	269.101	167.843
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>3.314.948</b>	<b>3.182.967</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>11.293.583</b>	<b>7.114.426</b>

## Balance 30. september

---

<b>Passiver</b>		
Note	2018	2017
<b>Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital	80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	3.210.041	269.660
Overført resultat	4.346.210	3.434.837
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>7.636.251</b>	<b>3.784.497</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
Hensættelser til udskudt skat	265.769	280.588
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>265.769</b>	<b>280.588</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Gældsbev	0	2.100.000
7 Anden gæld	2.100.000	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	2.100.000	2.100.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	56.633	193.252
Gæld til tilknyttede virksomheder	405.160	0
Selskabsskat	400.284	308.908
Anden gæld	429.486	447.181
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.291.563	949.341
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>3.391.563</b>	<b>3.049.341</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>11.293.583</b>	<b>7.114.426</b>

## 8 Eventualposter

## Egenkapitalopgørelse

---

	<b>Virksomhedskapital</b>	<b>Reserve for nettoopskrivning efter den indreværdis metode</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>I alt</b>
Egenkapital 1. oktober 2016	80.000	0	2.238.877	2.318.877
Korrektion som følge af ændret praksis	0	0	-11.345	-11.345
Resultatandel	0	269.660	1.207.305	1.476.965
Egenkapital 1. oktober 2017	80.000	269.660	3.434.837	3.784.497
Resultatandel	0	2.940.381	911.373	3.851.754
	<b>80.000</b>	<b>3.210.041</b>	<b>4.346.210</b>	<b>7.636.251</b>

## Noter

---

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
<b>1. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	14.226	0
Andre finansielle omkostninger	<u>103.575</u>	<u>99.192</u>
	<b><u>117.801</u></b>	<b><u>99.192</u></b>
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	285.046	289.960
Årets regulering af udskudt skat	-14.819	47.386
Regulering af tidligere års skat	<u>481</u>	<u>-19</u>
	<b><u>270.708</u></b>	<b><u>337.327</u></b>
<b>3. Immaterielle anlægsaktiver</b>		
		<b><u>Parkeringsret-</u></b>
		<b><u>tigheder</u></b>
Kostpris 1. oktober 2017		<u>2.000.000</u>
<b>Kostpris 30. september 2018</b>		<b><u>2.000.000</u></b>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2017		700.000
Årets afskrivninger		<u>100.000</u>
<b>Af- og nedskrivninger 30. september 2018</b>		<b><u>800.000</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2018</b>		<b><u>1.200.000</u></b>



## Noter

---

### 4. Materielle anlægsaktiver

	<u>Indretning af parkeringsan- læg</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. oktober 2017	803.616	738.040
Tilgang	<u>0</u>	<u>130.000</u>
<b>Kostpris 30. september 2018</b>	<b><u>803.616</u></b>	<b><u>868.040</u></b>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2017	99.077	405.068
Årets afskrivninger	<u>33.945</u>	<u>43.220</u>
<b>Af- og nedskrivninger 30. september 2018</b>	<b><u>133.022</u></b>	<b><u>448.288</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2018</b>	<b><u>670.594</u></b>	<b><u>419.752</u></b>

### 5. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris 1. oktober 2017	782.288	80.000
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>702.288</u>
<b>Kostpris 30. september 2018</b>	<b><u>782.288</u></b>	<b><u>782.288</u></b>
Opskrivninger 1. oktober 2017	269.660	-11.345
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	2.940.381	257.991
Andre kapitalbevægelser	<u>0</u>	<u>23.014</u>
<b>Opskrivninger 30. september 2018</b>	<b><u>3.210.041</u></b>	<b><u>269.660</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2018</b>	<b><u>3.992.329</u></b>	<b><u>1.051.948</u></b>

#### Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
YELLOW RABBIT ApS, Odense	100 %	659.116	404.240
A & F HOLDING ApS, Odense	100 %	<u>3.333.213</u>	<u>2.536.141</u>
		<b><u>3.992.329</u></b>	<b><u>2.940.381</u></b>

## Noter

---

	<u>30/9 2018</u>	<u>30/9 2017</u>
<b>6. Ansvarligt lån</b>		
Kostpris 1. oktober 2017	500.000	500.000
Tilgang i årets løb	<u>1.195.960</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris 30. september 2018</b>	<b><u>1.695.960</u></b>	<b><u>500.000</u></b>
 <b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2018</b>	 <b><u>1.695.960</u></b>	 <b><u>500.000</u></b>
 <b>7. Anden gæld</b>		
Gældsbev., anden gæld	<u>2.100.000</u>	<u>0</u>
	<b><u>2.100.000</u></b>	<b><u>0</u></b>
 Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	 <u>2.100.000</u>	 <u>0</u>

## 8. Eventualposter

### Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejekontrakt med en gennemsnitlig årlig ydelse på kr. 553.800. Lejekontrakten har en restløbetid på 50 måneder og en samlet restlejeydelse på kr. 2.307.500.

### Sambeskatning

Selskabet er administrationselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør kr. 400.284.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter af udbytte, renter og royalties udgør estimeret maksimalt kr. 0.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.